

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995
e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2017	2016
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.207.319,41	6.181.262,42
<u>I - Immobilizzazioni immateriali:</u>				
1) costi di impianto e di ampliamento;	0,00			
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00			
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno;	5.984,10			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	176.645,12			
7) altre	981.163,43			
			1.163.792,65	1.079.890,09
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.783.488,25	3.859.373,45
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-992.816,08			
<i>fabbricati</i>	-992.816,08			
<i>altri</i>	0,00			
2) impianti e macchinari;	536.795,95		114.049,71	126.822,37
impianti e macchinari specifici	536.795,95			
impianti e macchinari generici	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-422.746,24			
<i>impianti e macchinari specifici</i>	-422.746,24			
<i>impianti e macchinari generici</i>	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	720.860,61		203.469,13	217.842,45
attrezzature varie	720.860,61			
altre attrezzature	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-517.391,48			
<i>attrezzature varie</i>	-517.391,48			
<i>altre attrezzature</i>	0,00			
4) altri beni	1.232.250,02		362.584,38	307.735,06
automezzi e autovetture	214.346,45			
arredamento	830.354,06			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	167.279,10			
altri beni	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-869.665,64			
<i>automezzi e autovetture</i>	-169.289,67			
<i>arredamento</i>	-566.481,90			
<i>mobili e macchine ufficio</i>	-19.727,61			
<i>macchine elettroniche</i>	-114.166,46			
<i>altri beni</i>	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.463.591,47	4.511.773,33
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti importi esigibili entro l'esercizio</u>				
1) partecipazioni in:			579.935,29	589.599,00
a) imprese controllate;			0,00	0,00
b) imprese collegate;			0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;			0,00	0,00
d) altre imprese;			0,00	0,00
<i>meno fondo svalutazione partecipazioni</i>			0,00	0,00
2) crediti:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
b) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;	0,00	0,00	0,00	0,00
d) verso altri;	0,00	0,00	0,00	0,00

3) altri titoli;			0,00	0,00
4) azioni proprie;			0,00	0,00
			579.935,29	589.599,00
C) Attivo circolante:			3.566.022,14	3.790.746,20
I - Rimanenze:			19.837,28	16.278,29
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	19.837,28			
* R.S.A.	14.095,72			
* Ristorazione	5.741,56			
2) prodotti in corso di lavoraz. e semilav.	0,00		0,00	0,00
3) lavori in corso su ordinazione;	0,00		0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci;	0,00		0,00	0,00
5) acconti.	0,00		0,00	0,00
			19.837,28	16.278,29
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) verso clienti;	549.557,25	0,00	549.557,25	488.907,98
* clienti	611.126,80	0,00		
* fatture da emettere	28.112,44	0,00		
* note accreditato da emettere	-29.000,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-60.681,99	0,00		
2) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	42.456,89
3) verso imprese collegate;	33.443,00	0,00	33.443,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	381.965,49	0,00	381.965,49	308.714,30
* crediti documentati da fatture	114.648,67	0,00		
* fatture da emettere	267.316,82	0,00		
- Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012				
* note di accreditato da emettere	0,00	0,00		
4bis) per crediti tributari	33.320,64	45.866,00	79.186,64	117.722,00
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito lres Personale	0,00	45.866,00		
* Erario c/lrap	3.730,00	0,00		
* Erario c/lva	1.127,64	0,00		
* Erario c/lres	28.463,00	0,00		
* Erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	0,00	0,00		
4ter) per imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
5) verso altri.	160.448,08	572,45	161.020,53	364.000,05
* ATS c/crediti documentati da fatture	47.617,00	0,00		
* ATS c/fatture da emettere	111.645,40	0,00		
* Fondo Voucher	500,00			
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/lnail	281,24	0,00		
* Cauzioni	0,00	572,45		
* Franchigia ospiti	110,00	0,00		
* Altri crediti diversi	294,44	0,00		
			1.205.172,91	1.321.801,22
III - Attività finanziarie che non sono immobilizz.				
1) partecipazioni in imprese controllate;			0,00	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate;			0,00	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti;			0,00	0,00
4) altre partecipazioni;			0,00	0,00
5) azioni proprie			0,00	0,00
6) altri titoli.			0,00	0,00
			0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide:				
1) depositi bancari e postali presso:			2.330.491,05	2.445.492,80
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	1.672.459,86			
* Banco Posta	657.379,36			
* Carte di credito pos	651,83			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			10.520,90	7.173,89
* cassa economale	7.324,90			
* cassa fisioterapia	500,00			
* cassa Studentato	1.870,00			
* valori bollati	826,00			
			2.341.011,95	2.452.666,69
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			339.753,93	466.163,78
1) Ratei attivi	213.544,16			
2) Risconti attivi	126.209,77			
TOTALE DELLE ATTIVITA'			10.113.095,48	10.438.172,40
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse			0,00	0,00

Ente pubblico c/conferimento Capitale di Altri	0,00 0	0,00 0
TOTALE GENERALE	10.113.095,48	10.438.172,40

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2016	2015
A) Patrimonio netto:			2.495.777,14	2.492.124,92
I - Capitale di dotazione;	2.107.754,95		2.107.754,95	2.107.754,95
II - Riserva di sovrapprezzo azioni	0,00		0,00	0,00
III - Riserva di rivalutazione;	0,00		0,00	0,00
IV - Riserva legale;	27.891,79		27.891,79	27.891,79
V - Riserve statutarie;	190.040,52		190.040,52	190.040,52
* fondo rinnovo impianti	27.891,79		0,00	0,00
* fondo sviluppo investimenti	162.148,73		0,00	0,00
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00		0,00	0,00
VII - Altre riserve, distintamente indicate;	166.437,66		166.437,66	0,00
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo;	0,00		0,00	0,00
perdite portate a nuovo	0,00		0,00	0,00
utili portati a nuovo	0,00		0,00	0,00
XI - Utile (perdita) d'esercizio.	3.652,22		3.652,22	166.437,66
			2.495.777,14	2.492.124,92
B) Fondi per rischi e oneri:			841.032,70	909.746,01
1) trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00		0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	45.866,00		45.866,00	69.094,00
3) altri.	795.166,70		795.166,70	840.652,01
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			1.797.701,44	1.722.533,46
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	3.748.526,07	4.006.657,84
1) obbligazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00	0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4) debiti verso banche;	140.610,83	1.156.116,31	1.296.727,14	1.451.539,27
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	140.610,83	1.156.116,31		
5) debiti verso altri finanziatori;	0,00	0,00	0,00	0,00
6) acconti;	0,00	0,00	0,00	0,00
7) debiti verso fornitori;	1.478.273,66	0,00	1.478.273,66	1.657.733,84
* fatture da ricevere	393.422,76	0,00		
* fornitori	1.086.103,45	0,00		
* note accreditate da ricevere	-1.252,55	0,00		
8) debiti rappresentati da titoli di credito;	0,00	0,00	0,00	0,00
9) debiti verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
10) debiti verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
11) debiti verso ente pubblico di riferimento;	0,00	0,00	0,00	0,00
12) debiti tributari;	71.812,98	0,00	71.812,98	56.305,31
erario c/ritenute lavoro dipendente	58.022,05	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	397,67	0,00		
erario c/iva	0,00	0,00		
erario c/ritenute	11.725,95	0,00		
erario c/Irap	0,00	0,00		
erario c/Ires	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	1.667,31	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	93.788,31	0,00	93.788,31	93.495,12
inps v/istituti previdenziali	93.243,03	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	545,28	0,00		
14) altri debiti.	362.978,77	444.945,21	807.923,98	747.584,30
depositi cauzionali	0,00	363.306,44		
trattenute su retribuzioni	2.581,36	0,00		
debito v/dipendente da liquidare	301.511,17	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	18.851,51	0,00		
debiti verso soci per dividendi	0,00	0,00		
co.co.pro c/retribuzioni	0,00	0,00		
debito c/agenzia di locazione	0,00	81.214,77		
debito v/piano di zona	0,00	424,00		
altri debiti	40.034,73	0,00		
			3.748.526,07	4.006.657,84
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			1.230.058,13	1.307.110,17

1) Ratei passivi	506.552,47			
2) Risconti passivi	723.505,66			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.113.095,48	10.438.172,40
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse			0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione			0,00	0,00
Altri			0	0
TOTALE GENERALE			10.113.095,48	10.438.172,40

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2017		2016	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		9.393.006,22		9.015.105,44
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	<u>8.715.976,52</u>		<u>8.650.833,88</u>	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.258.716,09		2.227.161,26	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.759.952,00		1.742.493,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.243.947,09		1.217.810,96	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	794.352,00		802.000,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	200.000,00		200.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	53.000,00		94.024,41	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	254.840,29		237.007,44	
* S.A.D. - Voucher	620.637,70		636.103,89	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	77.066,43		76.258,43	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	116.207,40		107.621,99	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	140.304,00		128.100,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	515.189,85		515.085,02	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	80.000,00		80.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	9.927,50		11.372,50	
* Area Minori	256.566,52		257.903,70	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	6.362,85		7.248,16	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	6.190,96		7.665,16	
* Comunità Alloggio Handicap	256.460,58		252.633,16	
Fondo Sanitario Regionale Si.DI	42.314,90		50.344,80	
Fondo Sociale ex circolare 4	23.940,36		0,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	<u>3.558,99</u>		<u>-2.061,85</u>	
* R.S.A.	3.558,99		-2.061,85	
* Ristorazione	0,00		0,00	
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;				
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei ricavi in conto esercizio.	<u>673.470,71</u>		<u>366.333,41</u>	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	78.760,66		78.760,66	
di cui: ricavi in conto esercizio	78.760,66		78.760,66	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo Regionale per lavori	78.760,66		78.760,66	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	8.812,50		8.812,50	
di cui: ricavi in conto esercizio	8.812,50		8.812,50	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo per lavori Bianchi	8.812,50		8.812,50	
* Altri ricavi	202.136,82		0,00	
* Affitti ed altri ricavi e proventi	147.500,00		147.500,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	53.278,69			
* Altri Ricavi e Proventi (sopp attive)	101.240,15		37.976,43	
* Altri ricavi e proventi comuni	81.741,89		93.283,82	
B) Costi della produzione:		-9.611.005,88		-9.236.807,81

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	835.166,55	832.865,59	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	432.182,45	426.624,14	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	228.173,60	225.527,70	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	11.593,37	15.583,93	
* S.A.D. - Voucher	4.301,84	4.431,56	
* Centro Diurno Integrato	31.055,83	27.319,27	
* Area Integrazione Sociale	70.590,13	61.740,01	
* Servizio Trasporto Protetto	7.572,77	4.255,00	
* Area Minori	20.625,47	22.411,74	
* Comunità Alloggio Handicap	9.183,87	12.254,08	
* Costi comuni	19.887,22	32.718,16	
7) per servizi;	5.400.187,36	5.028.661,44	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.405.995,94	2.109.760,35	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.101.886,33	1.099.462,57	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	191.997,71	150.787,56	
* S.A.D. - Voucher	600.173,98	640.310,32	
* Centro Diurno Integrato	34.234,31	40.483,99	
* Area integrazione sociale	217.476,71	197.404,32	
* Servizio Trasporto Protetto	7.925,32	10.069,87	
* Area Minori	298.698,19	221.289,66	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	209.951,66	211.920,53	
* Costi comuni	273.947,47	287.888,95	
* Compensi C.d.A.	44.311,08	44.311,08	
* Compensi Collegio revisori	13.588,66	14.972,24	
8) per godimento di beni di terzi;	29.934,82	13.631,52	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	0,00	1.239,91	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	0,00	621,03	
* Centro Diurno Integrato	0,00	0,00	
* Area Integrazione Sociale	14.366,38	9.814,05	
* Studentato	0,00	0,00	
* Area Minori	213,21	462,53	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	14.928,78	1.474,00	
* Comuni	426,45	20,00	
9) per il personale:	2.686.203,97	2.720.679,00	
a - salari e stipendi;	2.009.172,57	2.047.708,87	
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	507.660,48	512.326,59	
c - trattamento di fine rapporto;	169.370,92	158.117,88	
d - trattamento di quiescenza e simili;	0,00	0,00	
e - altri costi per il personale	0,00	2.525,66	
di cui ferie residue	171.707,69		
di cui oneri su ferie residue	40.866,48		
10) ammortamenti e svalutazioni:	424.624,84	407.027,42	
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	123.480,33	120.957,09	
b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	289.807,87	242.410,33	
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00	0,00	
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	11.336,64	43.660,00	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;		0,00	
12) accantonamenti per rischio;	0,00	40.000,00	
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00	
14) oneri di gestione.	234.888,34	193.942,84	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	59.702,60	56.473,97	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	28.980,86	27.179,99	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	4.134,73	3.437,51	
* S.A.D. - Voucher	3.516,51	2.211,08	
* Centro Diurno Integrato	4.402,28	3.980,93	
* Area Integrazione Sociale	49.643,50	49.694,28	
* Servizio Trasporto Protetto	201,58	460,98	
* Area Minori	683,21	839,10	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	1.566,00	1.373,38	
* sopravvenienze passive	61.818,98	29.234,75	
* Costi comuni	20.238,09	19.056,87	
MARGINE OPERATIVO LORDO			
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		-217.999,66	-221.702,37
C) Proventi e oneri finanziari:		711,59	4.171,03
15) proventi da partecipazioni	0,00	0,00	
- da imprese controllate	0,00	0,00	

- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
16) altri proventi finanziari:	5.630,95		12.619,72	
<i>a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00		0,00	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
<i>b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;</i>				
<i>c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
<i>d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;</i>	0,00		0,00	
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- da Ente pubblico di riferimento				
- da altri	5.630,95		12.619,72	
- interessi attivi su conti correnti banca	801,90		12.619,72	
- interessi attivi su titoli circolante	-		-	
- altri proventi finanziari	4.829,05		-	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-4.919,36		-8.448,69	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da Ente pubblico di riferimento	0,00		0,00	
- da altri	-4.919,36		-8.448,69	
- interessi passivi su mutui	-4.919,36		-8.443,44	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	0,00		-5,25	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziari		171.935,29		349.599,00
18) rivalutazioni:	171.935,29		349.599,00	
<i>a - di partecipazioni;</i>	171.935,29		349.599,00	
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
19) svalutazioni:	0,00		0,00	
<i>a - di partecipazioni;</i>				
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
E) Proventi e oneri straordinari:		0,00		0,00
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al N. 5;	0,00		0,00	
* plusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. attive e insuss. passive	0,00		0,00	
* altre	0,00		0,00	
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al N. 14, e delle imposte relative ad esercizi precedenti;	0,00		0,00	
* minusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. passive e insuss. attive	0,00		0,00	
* altre	0,00		0,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-45.352,78		132.067,66
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-49.005,00		-34.370,00
* IRAP	4.214,00		7.944,00	
* IRES	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-53.219,00		-42.314,00	
23) utile (perdita) dell'esercizio		3.652,22		166.437,66